

Obsah

O autorce	V
Předmluva	VII
Seznam použitých zkratk	XI
Úvod	1
KAPITOLA I. Východiska AML opatření a dohledu	5
1. K dohledu, dozoru a kontrole	5
1.1 Dohled	6
1.2 Kontrola a dozor	8
1.3 Shrnutí	10
2. Důvody pro veřejnoprávní regulaci AML	12
2.1 Kvantifikace nelegálních výnosů	12
2.2 Socioekonomické dopady ML	13
2.3 Shrnutí	16
3. Základní vymezení AML a AML opatření	18
3.1 Vztah AML opatření a finančního trhu (finančního systému)	18
3.2 Místo AML opatření v systému finančního práva	26
3.3 Shrnutí	28
KAPITOLA II. Podstata regulace AML a výkonu dohledu	31
1. Finanční akční výbor (FATF) – soft law	32
1.1 Ustanovení FATF a jeho organizační struktura	32
1.2 Činnosti a nástroje k prosazování politiky FATF	36
1.3 Shrnutí	45
2. Právní regulace AML – hard law	46
2.1 Právní regulace na mezinárodní úrovni	46
2.2 Právní regulace na evropské úrovni	50
2.3 Shrnutí	54
3. Globální pojetí výkonu dohledu nad AML opatřeními	57
3.1 Regulační rámec pro dohled nad AML opatřeními a jeho výkon	58
3.2 Finanční zpravodajská jednotka (FIU)	62
3.3 Shrnutí	72

KAPITOLA III. Koncepce dohledu nad AML opatřeními v ČR ...	75
1. Právní základ AML opatření v ČR	75
1.1 Vývoj české právní úpravy AML opatření	75
1.2 Věcná a osobní působnost LegVTrČ a příklady povinností ...	81
1.3 Shrnutí	94
2. Institucionální zajištění dohledu nad AML opatřeními	96
2.1 Finanční analytický úřad (FAÚ)	97
2.2 Ostatní orgány AML dohledu v ČR	101
2.3 Shrnutí	106
3. Odpovědnost dle LegVTrČ	108
3.1 Následky porušení povinností dle LegVTrČ	108
3.2 Vybrané přestupky a sankce dle LegVTrČ	113
3.3 Shrnutí	117
Seznam literatury a jiných zdrojů	121